



RELEASE Versione 2018.2.0	
Applicativo:	GECOM MULTI
Oggetto:	Aggiornamento procedura
Versione:	2018.2.0 (Versione Completa)
Data di rilascio:	17/10/2018
Riferimento:	Implementazioni
Classificazione:	Guida utente

IMPLEMENTAZIONI

MULTI

Anagrafica Piano dei conti	2
ANAPDC.....	2
Novità	2
Gestione Prima Nota	23
MPRI.....	23
Split Payment.....	23
Interrogazione partitari ordinarie/Interrogazione partitario da storico	24
MINQ/MINQSTO	24
Stampa partitario clienti/fornitori	24
Estrazione caratteristiche aziende per FE.....	24
MCALCFE.....	24
Nuovi dati.....	24
Liquidazioni Periodiche Iva / Dati Fattura.....	24
PROGRAMMI VARI	24
Campo "Anno d'imposta" abilitato in gestione e richieste	24
Lettera di impegno alla trasmissione	26
PROGRAMMI VARI	26
Adeguamento lettera di impegno alla trasmissione alla normativa privacy	26
Stampa partitari da storico	26
MPASTO.....	26
Esportazione dati Excel.....	26
Piano dei Conti Standard Teamsystem	27
Piano dei conti Generale (80)	27
Modifiche a Conti già presenti.....	27
Piano dei conti Semplificate (81).....	27
Modifiche a conti già presenti	27
Appendice.....	28
Calcolo interessi art.96.....	28
Conti spese di formazione e qualificazione professionisti	29
Spese rappresentanza	30
Conti con causale "Tipo diff./temp"	31
Conti con "Data fine validità" impostata al 31.12.2017.....	32

Anagrafica Piano dei conti

MULTI

ANAPDC

Novità

L'“**Anagrafica Piano dei conti**”, **ANAPDC**, è stata modificata e rivista sia graficamente che nei suoi contenuti.

Graficamente, le informazioni sono state riorganizzate su più pagine, rendendo la consultazione di esse più agevole. L'introduzione di nuovi dati e di nuove funzionalità consentirà di fruire del piano dei conti in maniera ancora più puntuale.

Inoltre, sono state introdotte delle nuove modalità per aver riscontro delle variazioni eventualmente apportate ai conti (in caso di piano dei conti standard Teamsystem), mediante un indicatore di forzatura o una storicizzazione.

In termini di contenuti, il *piano dei conti standard Teamsystem* è stato arricchito di nuovi dati gestiti e mantenuti direttamente da Teamsystem quali:

- Correlazione alla tabella delle differenze temporanee per la simulazione del calcolo imposte;
- Definizione dei conti assoggettati al calcolo delle spese di rappresentanza;
- Definizione dei conti assoggettati al calcolo degli interessi art. 96;
- Definizione dei conti assoggettati al calcolo delle spese di formazione e qualificazione.

Le suddette informazioni vanno dunque a fornire un servizio ancora più completo agli Studi Commerciali.

Esaminiamo in dettaglio le modifiche previste.

Dopo aver provveduto all'installazione del seguente aggiornamento, entrando in **ANAPDC** si può notare come ora le informazioni contenute nella tabella siano state suddivise e raggruppate in 5 folder, ovvero:

- 1 “**DATI 1/3**”;
- 2 “**DATI 2/3**”;
- 3 “**DATI 3/3**”;
- 4 “**RICLASSIFICATO CEE**”;
- 5 “**QUADRI**”.



NOTA BENE

Precisiamo che per la complessità delle modifiche, la revisione dell'**ANAPDC** è stata suddivisa in più step e verrà dunque completata in più rilasci.

Con questo primo aggiornamento, sono state riviste le funzionalità grafiche e introdotte le nuove informazioni previste.

Negli step successivi si procederà all'attivazione di ulteriori funzionalità ed all'introduzione della storicizzazione di altri dati rispetto a quelli per i quali è attualmente possibile. Di conseguenza, tutti i programmi che interagiscono con il piano dei conti, dovranno essere adeguati alle nuove funzionalità.

NUOVA ANAGRAFICA PIANO DEI CONTI

Codice piano dei conti: 80 Teamsystem Generale
 Codice conto: 84/10/090
 Conto padre: ABBUONI/ARROTONDAMENTI PASSIVI

1. DATI 1/3 2. DATI 2/3 3. DATI 3/3 4. RICLASSIFICATO CEE 5. QUADRI

Descrizione conto: ABBUONI/ARROTONDAMENTI PASSIVI Standard ☒
 Descrizione estesa: ABBUONI/ARROTONDAMENTI PASSIVI
 Data inizio validità:
 Tipo conto: Economico
 Ricavo: <nessuna selezione>
 Livello di chiusura: 1
 Conto di riapertura:
 Conto di chiusura: 99/05/005 PROFITTI E PERDITE

% di indeducibilità / non imponibilità:
 IRES/IRPEF:
 IRAP metodo T.U.I.R.: 100.00
 IRAP metodo civilistico:
 Dati IVA:
 % indetraibilità IVA:
 Codice IVA 11: <nessuna selezione>
 Aliquota IVA:
 Sudd. professionisti:
 Sudd. per indici:
 Costo venduto:
 Sudd. soc. comodo:
 Causale diff. temp.:
 Altri costi e spese:
 Oneri diversi di gestione (imp+prof)/Oneri diversi di gestione (imp+prof):
 <nessuna selezione>
 <nessuna selezione>
 % monte ventilazione:
 % compensazione:
 Funzioni Storico campo Conferma Varia Annulla Inserisci Prossimo <Ind. Av. > Precedente Uscita

ANAGRAFICA PIANO DEI CONTI - ANTE MODIFICA.

Codice piano dei conti: 80 Teamsystem Generale
 Codice conto: 84/10/090

Descrizione del conto: ABBUONI/ARROTONDAMENTI PASSIVI
 Tipo conto: 2 Economico
 Ricavo:
 Livello di chiusura: 1
 Conto di riapertura:
 Conto di chiusura: 99/05/005 PROFITTI E PERDITE

Riclassificato bilancio CEE: 00 segno dare segno avere
 % di indeducibilità / non imponibilità:
 IRES/IRPEF:
 IRAP metodo T.U.I.R.: 100.00
 IRAP metodo civilistico:
 Sudd. professionisti:
 Sudd. per indici:
 Costo venduto:
 Tipo diff. temp.:
 16 ALTRI COSTI E SPESE
 53 Oneri diversi di gestione (imp+prof)
 Sudd. soc. di comodo:
 Tipo utilizzo: Tutti
 Dare / Avere:
 Funzioni Storico campo Conferma Varia Annulla Inserisci Prossimo <Ind. Av. > Precedente Uscita

La riorganizzazione delle maschere del piano dei conti è stata pensata da un lato, per introdurre alcune nuove informazioni, dall'altro per rappresentarle in forma più chiara.

Tra le nuove informazioni aggiunte, si segnala la “Descrizione estesa”, la “Data inizio validità”, la “Data fine validità”, il check “**Standard**”.

È anche possibile consultare il collegamento dei singoli conti ai rigli delle dichiarazioni dei Redditi, informazione molto utile per poter verificare la destinazione del conto agli specifici quadri.

È stata inoltre prevista un'ulteriore implementazione finalizzata a far confluire ed accorpare tutti i dati dapprima contenuti in più tabelle, nell'unica gestione dell'anagrafica piano dei conti. In particolare, si fa riferimento a:

- **TABE88** – “*Tabella Piano dei conti in lingua*”
- **TABE02F** “*Tabella elenco conti per interessi passivi art.96*”.
- **TABE02G** “*Tabella elenco conti per spese di rappresentanza*”.

L'accesso alle tabelle **TABE02F** “*Tabella elenco conti per interessi passivi art.96*” e **TABE02G** “*Tabella elenco conti per spese di rappresentanza*” dal “Menu di navigazione” è stato inibito: ne consegue che l'unico accesso a tali informazioni è consentito esclusivamente dall'**Anagrafica Piano dei conti**.

Invece, per quanto riguarda la “**Tabella Piano dei conti in lingua**”, l’accesso è consentito sia dall’anagrafica piano dei conti, sia dalla funzione **TABE88 – “Tabella Piano dei conti in lingua**”, che per la sua funzionalità, si presta per un inserimento “veloce” della descrizione dei conti in lingua.

Grazie a tali nuove funzionalità, l’anagrafica piano dei conti rappresenta l’unico contenitore dei dati in esso contenuti, evitando dispersioni e più punti di accesso agli stessi.

Come evidenziato dall’immagine sottostante ora l’Anagrafica Piano dei Conti si compone di 5 differenti folder e non più solo di due pagine come nella precedente versione del programma.

Codice piano dei conti: 80 Teamsystem Generale
Codice conto: 84/10/015 ABBONAMENTI RIVISTE, GIORNALI, ecc.
Conto padre: []

1. DATI 1/3 2. DATI 2/3 3. DATI 3/3 4. RICLASSIFICATO CEE 5. QUADRI

Nella nuova maschera, una volta indicato il “Codice Piano dei conti” ed il “Codice conto”, se si tratta di conto standard Teamsystem verrà visualizzata la dicitura “**Conto padre standard**”:

Codice piano dei conti: 80 Teamsystem Generale
Codice conto: 84/10/015 ABBONAMENTI RIVISTE, GIORNALI, ecc.
Conto padre: []

1. DATI 1/3 2. DATI 2/3 3. DATI 3/3 4. RICLASSIFICATO CEE 5. QUADRI

CONTO PADRE STANDARD

Descrizione conto: ABBONAMENTI RIVISTE, GIORNALI
Descrizione estesa: ABBONAMENTI RIVISTE, GIORNALI, ecc.

Se il conto selezionato è invece un conto collegato ad un conto standard, verrà evidenziata la dicitura “**Conto figlio**”:

Codice piano dei conti: 80 Teamsystem Generale
Codice conto: 84/15/501 CONTRIBUTO ANNUALE ISCRIZIONE ORDINE PROFESSIONALE
Conto padre: 84/15/025 CONTRIBUTO ANNUALE ISCRIZIONE ORDINE PROFESSIONALE

1. DATI 1/3 2. DATI 2/3 3. DATI 3/3 4. RICLASSIFICATO CEE 5. QUADRI

CONTO FIGLIO

Descrizione conto: CONT.ANN.ISCR.ORD. PROFESS
Descrizione estesa: CONTRIBUTO ANNUALE ISCRIZIONE ORDINE PROFESSIONALE

Infine, nel caso di conto inserito manualmente sia per il piano dei conti standard che non, la dicitura presente sarà “**Conto Manuale**”.

The screenshot shows the 'ANAPDC - Anagrafica piano dei conti' window. The 'Codice piano dei conti' is 80 (Teamsystem Generale). The 'Codice conto' is 68/05/602, and the 'Conto padre' is empty. The account description is 'ALTRI ONERI AUTO FRINGE BENEFIT'. The 'CONTATO MANUALE' button is highlighted in red. The 'Descrizione estesa' field is also empty.

Tra le nuove informazioni inserite, segnaliamo la “Descrizione estesa”, destinata ad accogliere una descrizione più dettagliata del conto.

Al termine dell'installazione del presente aggiornamento, la procedura provvederà, in caso di piano dei conti standard Teamsystem, a compilare automaticamente la suddetta descrizione estesa per tutti i conti padre.

The screenshot shows the 'ANAPDC - Anagrafica piano dei conti' window. The 'Codice piano dei conti' is 80 (Teamsystem Generale). The 'Codice conto' is 64/05/006, and the 'Conto padre' is empty. The account description is 'FITTI ATTIVI FABBRICATI NON STRUMENTALI (TASSAZ. CON CRITERI CATASTALI)'. The 'CONTATO PADRE STANDARD' button is highlighted in red. The 'Descrizione estesa' field is also highlighted in red and contains the same text as the main description.

Per quanto riguarda invece i conti figli ed i conti manuali, la procedura riporterà nella descrizione estesa, lo stesso contenuto della descrizione conto.

The screenshot shows the 'ANAPDC - Anagrafica piano dei conti' window. The 'Codice piano dei conti' is 80 (Teamsystem Generale). The 'Codice conto' is 03/10/510, and the 'Conto padre' is empty. The account description is 'SPESE DI PUBBLICITA' DA AMM.RE'. The 'CONTATO MANUALE' button is highlighted in red. The 'Descrizione estesa' field is also highlighted in red and contains the same text as the main description. The 'Standard' checkbox is checked. The 'Data inizio validità' is 03/10/510. The 'Data fine validità' is empty. The 'Tipo conto' is 'Patrimoniale'. The 'Tipo utilizzo' is 'Tutti'. The 'Dare / Avere' is '<nessuna selezione>'. The 'Livello di chiusura' is 9. The 'Conto di riapertura' is 55/05/005. The 'Conto di chiusura' is 55/05/010. The 'BILANCIO DI APERTURA' and 'BILANCIO DI CHIUSURA' are both empty. The 'Sudd. professionisti' is '<nessuna selezione>'. The 'Sudd. per indici' is '<nessuna selezione>'. The 'Costo venduto' is '<nessuna selezione>'. The 'Sudd. soc. comodo' is '<nessuna selezione>'. The 'Costi pluriennali' is empty. The 'Causale diff. temp.' is empty.

Differentemente da ciò che accadeva con la vecchia gestione dell'anagrafica, nel momento in cui si va in creazione di un conto figlio è proposta automaticamente la stessa descrizione (anche quella estesa) del conto padre, con la possibilità comunque di variarle. In questo caso, la variazione sarà evidenziata mediante il cerchietto rosso.

ANAPDC - Anagrafica piano dei conti

Codice piano dei conti: 80 Teamsystem Generale

Codice conto: 03/35/600 MANUT. STRAORDINARIA AUTOVEICOLI

Conto padre: 03/35/015 ALTRI COSTI AD UTIL. PLUR. DA AMMORT.

1. DATI 1/3 2. DATI 2/3 3. DATI 3/3 4. RICLASSIFICATO CEE 5. QUADRI CONTO FIGLIO

Descrizione conto: MANUT. STRAORDINARIA AUTOVEICOLI

Descrizione estesa: MANUT. STRAORDINARIA AUTOVEICOLI

Data inizio validità: 03/35/600

In caso di piano dei conti non standard, la procedura riporterà il contenuto della descrizione conto nella descrizione estesa.

Come detto, tra i nuovi campi del primo folder è presente un nuovo check, denominato “**Standard**”, gestito dalla procedura e che risulta barrato per i soli conti padre standard del Piano dei Conti Standard.

Codice piano dei conti: 80 Teamsystem Generale

Codice conto: 84/10/015 ABBONAMENTI RIVISTE, GIORNALI, ecc.

Conto padre: 03/35/015 ALTRI COSTI AD UTIL. PLUR. DA AMMORT.

1. DATI 1/3 2. DATI 2/3 3. DATI 3/3 4. RICLASSIFICATO CEE 5. QUADRI CONTO PADRE STANDARD Anno storico

Descrizione conto: ABBONAMENTI RIVISTE, GIORNALI

Descrizione estesa: ABBONAMENTI RIVISTE, GIORNALI, ecc.

Standard ☒

Nei nuovi campi “*Data inizio validità*” e “*Data fine validità*” vanno indicate le date di inizio e di fine utilizzo del conto. Tali campi possono essere compilati esclusivamente per i soli conti manuali creati dall'utente e non agganciati ad alcun conto standard, mentre per i conti standard (padre, figlio) queste date non sono gestibili dall'utente ma definite ed aggiornate da TeamSystem. Per i conti standard (padre/figlio) non più utilizzabili di cui TeamSystem ha fornito comunicazione, il programma **CARSTD**, eseguito in fase d'installazione, inserirà nel campo “*Data fine validità*” “**31/12/2017**”, data oltre la quale il conto non è più valido.

Pertanto, se si effettua una registrazione (**MPRI**) utilizzando un conto con il campo “*Data fine validità*” valorizzato (data 31/12/2017) e con “*Data registrazione*” successiva al 31/12/2017, la procedura segnerà con un messaggio a video che il conto non è più valido, dando comunque la possibilità di forzarne l'utilizzo.

Conto valido fino al 31/12/2017.
Forzare l'utilizzo?

Sì No

MPRI



NOTA BENE

In appendice, riportiamo l'elenco dei conti standard per i quali è stata prevista una data di scadenza 31/12/2017 in quanto non più utilizzabili dopo la suddetta data.

Inoltre, qualora nelle registrazioni di prima nota siano stati utilizzati conti scaduti ovvero conti per i quali in **“Anagrafica Piano dei Conti” (ANAPDC)** è stata indicata una **“Data inizio validità”** e/o una **“Data fine validità”**, la stampa della Primanota con errori (**STPRI**), segnerà l'utilizzo dei conti scaduti.

Ditta	35	AN		Codice attività Codice fiscale Partita IVA		551000 ALBERGO RISTORA	
STAMPA PRIMA NOTA DAL				01/01/18	AL	31/12/18	Pagina 1
Key Data	N doc.	Data doc.	Causale	Descrizione causale			Conto rag. sociale / descrizione
7	31/01/18	3/00	01/01/18	11 FATT.ACQUISTO			18/20/005 IVA SU ACQUISTI
				28/25/005 * RISERVA P/AZIONI PROP.IN POR			18/20/005 IVA SU ACQUISTI
N.Doc.orig.				****	Imponibile	% al rg	% ven
				8.196,72	22	Imposta	Plafond
				8.196,72	22	1.803,28	Riferimento
				****	Presenza conti con date scadute (*)		
TOTALE PROGRESSIVO							10.000,00 D
TOTALE PROGRESSIVO							10.000,00 A
IVA		ACQUISTI		VENDITE		CORRISPETTIVI	
		Imponibile	Imposta	Imponibile	Imposta	Imponibile	Imposta
22	ALIQUOTA 22%	8.196,72	1.803,28				
T O T A L I		8.196,72	1.803,28				
00 = Altre operazioni 01 = Beni ammortizzabili 02 = Credito d'imposta 03 = Beni non destinati alla rivendita 04 = Cessioni soggette a interessi 05 = Passaggi interni 06 = Beni ammortizzabili con costo zero							

☆ ANAPDC - Anagrafica piano dei conti

×

☆ ANAPDC - Anagrafica piano dei conti

×

«

<

>

»

Codice piano dei conti

80

Teamsystem Generale

Codice conto

28/25/005

RISERVA PER AZIONI PROPRIE IN PORTAFOGLIO

Conto padre

1. DATI 1/3

2. DATI 2/3

3. DATI 3/3

4. RICLASSIFICATO CEE

5. QUADRI

CONTO PADRE STANDARD

Descrizione conto

RISERVA P/AZIONI PROP. IN PORTAF.

Descrizione estesa

RISERVA PER AZIONI PROPRIE IN PORTAFOGLIO

Data inizio validità

Data fine validità

31/12/2017

Tipo conto

Patrimoniale

Tipo utilizzo

Imprese

Ricavo

<nessuna selezione>

Dare / Avere

<nessuna selezione>

Livello di chiusura

9

Conto di riapertura

55/05/005

BILANCIO DI APERTURA

Conto di chiusura

55/05/010

BILANCIO DI CHIUSURA

% di indeducibilità / non imponibilità

Sudd. professionisti

<nessuna selezione>

IRES/IRPEF

Sudd. per indici

<nessuna selezione>

IRAP metodo T.U.I.R.

Costo venduto

<nessuna selezione>

IRAP metodo civilistico

Sudd. soc. comodo

<nessuna selezione>

Causale diff. temp.

Un'ulteriore novità apportata all'“**Anagrafica Piano dei Conti**” è l'inserimento di un combo box su tutti quei campi che in precedenza prevedevano di indicare un'opzione tra quelle previste dalla procedura e visibili a fondo pagina.

The screenshot shows the 'ANAPDC - Anagrafica piano dei conti' form. A red circle highlights the 'Tipo utilizzo' dropdown menu, which now displays a list of options: '<nessuna selezione>', 'Dare', and 'Avere'. A text box on the right side of the form reads 'NUOVA GRAFICA ANAPDC - COMBO'.

The screenshot shows the 'ANAPDC - Anagrafica piano dei conti' form with the old interface. A red circle highlights the 'Tipo utilizzo' dropdown menu, which now displays a list of options: 'Imprese', 'Costo venduto', and 'Sudd. soc. comodo'. A text box in the center of the form reads 'VECCHIA GRAFICA ANAPDC'. At the bottom left, a red circle highlights the 'Funzioni' button, which now displays a list of options: 'Scelte possibili [D], [A], [I]'.

Come già descritto in precedenza, da questa versione, TeamSystem provvede a fornire l'aggancio automatico alla “**Causale diff. Temp.**” per tutti quei conti standard che, per loro natura, possono creare fiscalità differita. Tale informazione sarà utilizzata dalla nuova procedura per la simulazione del calcolo imposte richiamabile da **DIRED19**.



ATTENZIONE

Si fa presente che qualora fosse stata inserita in precedenza dall'utente una *causale differita temporanea*, il programma di conversione provvederà a salvaguardare quest'informazione riportandola nella nuova anagrafica piano dei conti ed evidenziandola mediante il flag di forzatura (*"cerchio rosso"*).

Nei casi in cui invece sia stato previsto l'aggancio automatico per alcuni conti standard, il programma di caricamento piano dei conti (**CARSTD**) provvederà a ripristinare tale aggancio anche su tutti i conti figli agganciati a tale conto padre.



NOTA BENE

In appendice, forniamo l'elenco dei conti standard TeamSystem per i quali è stata prevista una **"Causale differenze temporanee"**.

Per i conti standard che hanno subito la storicizzazione di un campo dell'anagrafica, ovvero per i conti per i quali è presente uno storico, è attivo il campo **"Anno storico"** con la funzione **"Ricerca (F2)"** che permette di accedere alla situazione dello storico del conto.



NOTA BENE

Si precisa che al momento le uniche variazioni di cui si considera la storicizzazione sono quelle della percentuale di indeducibilità/non imponibilità.

Codice piano dei conti: 80 TeamSystem Generale
Codice conto: 68/05/343 PASTI E SOGGIORNI - CONVEGNI PROFESSIONISTI
Conto padre: CONTO PADRE STANDARD

1. DATI 1/3 2. DATI 2/3 3. DATI 3/3 4. RICLASSIFICATO CEE 5. QUADRI

Descrizione conto: PASTI/SOGGIORNI-CONVEGNI PROFESS
Descrizione estesa: PASTI E SOGGIORNI - CONVEGNI PROFESSIONISTI
Data inizio validità: Data fine validità
Tipo conto: Economico Tipo utilizzo: Professionisti
Ricavo: <nessuna selezione> Dare / Avere: <nessuna selezione>
Livello di chiusura: 1
Conto di riapertura: 99/05/005
Conto di chiusura: PROFITTI E PERDITE

Standard Ricerca (F2)

% di indeducibilità / non imponibilità
IRES/IRPEF: 25,00
IRAP metodo T.U.I.R.: 25,00
IRAP metodo civilistico

Sudd. professionisti
Sudd. per indici
Costo venduto
Sudd. soc. comodo
Tipo diff./temp.

Convegni e corsi
Altre spese documentate e part. con.
<nessuna selezione>
<nessuna selezione>

Situazione storici						
	Data inizio	Data fine	Descrizione	Std		Su attuali
	01/01/2018		DATI ATTUALI	<input checked="" type="checkbox"/>		<input type="checkbox"/>
	01/01/2017	31/12/2017		<input checked="" type="checkbox"/>		<input type="checkbox"/>
	01/01/2016	31/12/2016		<input checked="" type="checkbox"/>		<input type="checkbox"/>
	01/01/2015	31/12/2015		<input checked="" type="checkbox"/>		<input type="checkbox"/>
		31/12/2014		<input checked="" type="checkbox"/>		<input type="checkbox"/>

[Conferma](#)
[Varia](#)
[Uscita](#)

È possibile accedere alla “**Situazione storici**” anche attraverso la selezione della funzione “**Gestione storico**”, attiva all’interno del bottone “**Funzioni**”, presente a fondo pagina.

La selezione di una variazione storica dalla maschera “**Selezione storici**”, permette di visualizzare in **ANAPDC**, la situazione per l’anno storico selezionato in cui è evidenziato il dato variato.

1. DATI 1/3 2. DATI 2/3 3. DATI 3/3 4. RICLASSIFICATO CEE 5. QUADRI				CONTO PADRE STANDARD		Anno storico
Descrizione conto		PASTI/SOGGIORNI-CONVEGNI PROFESS				Standard <input checked="" type="checkbox"/>
Descrizione estesa		PASTI E SOGGIORNI - CONVEGNI PROFESSIONISTI				
Data inizio validità				Data fine validità		
Tipo conto		Economico	Tipo utilizzo		Professionisti	
Ricavo		<nessuna selezione>	Dare / Avere		<nessuna selezione>	
Livello di chiusura		99/05/005				
Conto di riapertura		PROFITTI E PERDITE				
Conto di chiusura						
% di indeducibilità / non imponibilità						
IRES/IRPEF		62.50				
IRAP metodo T.U.I.R.		62.50				
IRAP metodo civilistico						
Sudd. professionisti		Convegni e corsi				
Sudd.per indici		Altre spese documentate e part.con.				
Costo venduto		<nessuna selezione>				
Sudd. soc. comodo		<nessuna selezione>				
Tipo diff./temp.						

Posizionandosi sui campi inerenti alle percentuali di indeducibilità/non imponibilità, si attiverà a fondo pagina il bottone “**Storico campo**” per visualizzare le variazioni storicizzate del campo.

ANAPDC - Anagrafica piano dei conti																																
Ricerca valore storicizzazioni (Spazio=TUTTI)																																
<div> <div>Storicizzazioni su</div> <div>% Indeducibilità IRES/IRPEF</div> </div>																																
<div> <div> <div>Dal</div> <div>Al</div> <div>Variazione Storica</div> </div> <table border="1"> <tbody> <tr> <td><input checked="" type="checkbox"/></td> <td>01/01/2018</td> <td></td> <td>DATI ATTUALI</td> </tr> <tr> <td><input checked="" type="checkbox"/></td> <td>01/01/2017</td> <td>31/12/2017</td> <td></td> </tr> <tr> <td><input checked="" type="checkbox"/></td> <td>01/01/2016</td> <td>31/12/2016</td> <td></td> </tr> <tr> <td><input checked="" type="checkbox"/></td> <td>01/01/2015</td> <td>31/12/2015</td> <td></td> </tr> <tr> <td><input checked="" type="checkbox"/></td> <td></td> <td>31/12/2014</td> <td></td> </tr> </tbody> </table> </div> <div> <div> <div>Dal</div> <div>% Indeducibilità IRES/IRPEF</div> </div> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>01/01/2018</td> <td>25.000</td> </tr> <tr> <td>01/01/2017</td> <td>25.000</td> </tr> <tr> <td>01/01/2016</td> <td>62.500</td> </tr> <tr> <td>01/01/2015</td> <td>62.500</td> </tr> <tr> <td>inizio</td> <td>62.500</td> </tr> </tbody> </table> </div>			<input checked="" type="checkbox"/>	01/01/2018		DATI ATTUALI	<input checked="" type="checkbox"/>	01/01/2017	31/12/2017		<input checked="" type="checkbox"/>	01/01/2016	31/12/2016		<input checked="" type="checkbox"/>	01/01/2015	31/12/2015		<input checked="" type="checkbox"/>		31/12/2014		01/01/2018	25.000	01/01/2017	25.000	01/01/2016	62.500	01/01/2015	62.500	inizio	62.500
<input checked="" type="checkbox"/>	01/01/2018		DATI ATTUALI																													
<input checked="" type="checkbox"/>	01/01/2017	31/12/2017																														
<input checked="" type="checkbox"/>	01/01/2016	31/12/2016																														
<input checked="" type="checkbox"/>	01/01/2015	31/12/2015																														
<input checked="" type="checkbox"/>		31/12/2014																														
01/01/2018	25.000																															
01/01/2017	25.000																															
01/01/2016	62.500																															
01/01/2015	62.500																															
inizio	62.500																															

Dal bottone “**Funzioni**”, contenente una serie di utilità, è possibile richiamare anche la funzione “**Anno storico**” per posizionarsi sul medesimo campo e la funzione “**Variazioni storiche**” per visualizzare le storicizzazioni avvenute sulle percentuali di indeducibilità/non imponibilità.

Ricerca valore storizzazioni (Spazio=TUTTI)

Storizzazioni su

- % Indeducibilità IRAP TUIR
- % Indeducibilità IRES/IRPEF

Filtri di visualizzazione - Elenco periodi storici

Dal	Ai	Variazione Storica
<input checked="" type="checkbox"/> 01/01/2018		DATI ATTUALI
<input checked="" type="checkbox"/> 01/01/2017	31/12/2017	
<input checked="" type="checkbox"/> 01/01/2016	31/12/2016	
<input checked="" type="checkbox"/> 01/01/2015	31/12/2015	
<input checked="" type="checkbox"/>	31/12/2014	

Dal	% Indeducibilità IRAP TUIR
01/01/2018	25.000
01/01/2017	25.000
01/01/2016	62.500
01/01/2015	62.500
inizio	62.500

Nella pagina “2 Dati 2/3” le informazioni contenute sono le stesse in precedenza contenute nella pagina 2 dell’anagrafica PdC.

Codice piano dei conti
Codice conto
Conto padre

NUOVA GRAFICA ANAPDC – Folder

1. DATI 1/3 2. DATI 2/3 3. DATI 3/3

- Conto immobilizzi
- Tabella conti cespiti
- Codice gruppo bilanci
- Codice raggruppamento
- Codice descr. bilanci
- Conto sospeso
- Studi di settore
- Tipo man. e rip.
- Gestione portafoglio
- Calcolo rit. d'acconto
- Raggruppamento conti
- Contabilità industriale
- Ratei attivi
- Ratei passivi
- Risconti attivi
- Risconti passivi
- Fatture da ricevere
- Fatture da emettere
- Note credito da ricevere
- Note credito da emettere
- Giroconto apertura

☐

84

84

8410

Conto sospeso professionista e impresa

Suddivisione in più unità produttive

No

Non gestito

☐

☐

☐

RIVISTE, GIORNALI, ecc.

CO

VECCHIA GRAFICA ANAPDC - Folder

Codice piano dei conti: 80
 Codice conto: 84/10/015

Conto immobilizzi: No
 Tabella conti cespiti:
 Calcolo rit. d'acconto: No
 Conto sospeso: Conto sospeso professionista e impresa
 Codice raggruppamento: 84
 Codice descr. bilanci: 8410
 Codice gruppo bilanci: 84
 Raggruppamento conti: No
 Gestione studi di settore: 1
 Tipo manut. e riparazione:
 Gestione cont. industriale: N
 Gestione portafoglio:
 ONERI DIVERSI DI GESTIONE
 ALTRI ONERI DIVERSI DI GESTIONE
 ONERI DIVERSI DI GESTIONE
 Sudd. in una o piu' unita' produttive
 No

Tipo conto	Conto	Descrizione
Fatture da emettere		
Note di credito da ricevere		
Note di credito da emettere		
Giroconto apertura		

Il folder “**3 Dati 3/3**” è stato creato per consentire la gestione/mantenimento delle informazioni prima accolte in tabelle esterne ad **ANAPDC** e che ora sono state incluse nel programma di gestione dell’**Anagrafica piano dei conti**”.

Per i conti in precedenza inseriti dall’utente nelle tabelle per il calcolo degli interessi art.96, per il calcolo delle spese di rappresentanza, la procedura di conversione riporta le informazioni prelevate da dette tabelle in **ANAPDC** con il simbolo di forzatura (“*cerchio rosso*”).

Nel caso in cui tali informazioni coincidano con quelle previste e fornite da TeamSystem con il suddetto aggiornamento, il programma di caricamento piano dei conti standard provvederà a fornire tali informazioni ma prive del simbolo di forzatura.

Inoltre, allo stesso modo delle causali temporanee differite (descritte precedentemente), per quei conti per i quali è prevista la fornitura dell’aggancio alle suddette tabelle, il programma di caricamento del piano dei conti standard (**CARSTD**), provvederà a trasferire tali informazioni anche sui conti figli.

L’utente, sia per i conti standard, sia per quelli manuali, può comunque sempre modificare tali impostazioni, qualora ritenesse opportuno apportare modifiche. Tali cambiamenti, risulteranno evidenziati mediante un “*cerchietto rosso*” (simbolo di forzatura).

Appare evidente che eventuali aggiornamenti successivi del piano dei conti standard, non andranno a modificare quei dati che risultano forzati.

La forzatura potrà comunque essere rimossa in qualsiasi momento mediante il bottone “**F7 ripristina valore**”.

Codice piano dei conti: 80 TeamSystem Generale
 Codice conto: 84/10/015 ABBONAMENTI RIVISTE, GIORNALI, ecc.
 Conto padre:

1. DATI 1/3 2. DATI 2/3 3. DATI 3/3 4. RICLASSIFICATO CEE 5. QUADRI CONTO PADRE STANDARD

TABE02F

Calcolo interessi art. 96

Interessi passivi / Oneri ☐
 Interessi attivi / Proventi ☐
 Canoni di leasing ☐

Spese di formazione e qualificazione

Convegni ☐
 Spese certificate competenze e
 riqualificazione professionale ☐

Calcolo spese di rappresentanza

Spese deducibili ☐
 Ricavi ☐

TABE02G

TABE88

Conto in lingua

Lingua	Descrizione	Descrizione in lingua	Des. in lingua estesa
DE	Tedesco		
EN	Inglese	MAGAZINE AND NEWSPAPER SUBSCRIPTION	MAGAZINE AND NEWSPAPER SUBSCRIPTION
FR	Francese		

Nel folder “3 Dati 3/3” sono inoltre presenti informazioni in precedenza non presenti in alcuna tabella e relative alle “**Spese di formazione e qualificazione**” e totalmente nuove.

Questi dati, per i conti standard relativi a spese di formazione e qualificazione inerenti alle persone fisiche sono compilati da TeamSystem (**CARSTD**).

La compilazione di tali campi è inibita per i conti con “Tipo Utilizzo” “Imprese”.

Spese di formazione e qualificazione

Convegni ☐
 Spese certificate competenze e
 riqualificazione professionale ☐



ATTENZIONE

Essendo la deducibilità delle spese per “**Convegni**” nel limite di 10.000 euro annui, la procedura effettuerà una ripresa in aumento per l'eccedenza qualora dette spese superino i 10.000 annui nel caso si tratti di persona fisica.

Le spese di “**Certificazione competenze e riqualificazione professionale**” sono invece deducibili nel limite di 5.000 euro annui, anche in questo caso, qualora si tratti di persona fisica, la procedura effettuerà una ripresa in aumento per l'eccedenza.



ATTENZIONE

Nel caso di associazioni di professionisti vista la particolarità del calcolo che richiede una verifica della spesa per socio, al momento il calcolo è limitato alle sole persone fisiche.

L'applicazione di tali indicatori, allo stesso modo di quelli delle spese di rappresentanza e art.96, è visibile con la stampa della situazione contabile (**MSIT/ MSITS**), scegliendo l'opzione "*calcolo simulazione imposte*"



NOTA BENE

In appendice è riportato l'elenco dei conti standard relativi a spese di formazione e qualificazione inerenti alle persone fisiche.

Per quel che riguarda la Sezione "**Conto in Lingua**" è stata inserita la nuova informazione "**Descrizione estesa**": quindi oltre alla "*Descrizione conto*", è stata prevista una descrizione più ampia che consente di descrivere meglio il conto, in una lingua differente da quella italiana.



NOTA BENE

Si ricorda che mediante tale correlazione, è possibile riclassificare il piano dei conti anche in lingua inglese, francese, tedesca. TeamSystem al momento, per il piano dei conti standard, non fornisce tale riclassificazione.

Il folder "**4 RICLASSIFICATO CEE**" accoglie le informazioni relative agli agganci con il riclassificato Cee, in precedenza collocate nella prima pagina di **ANAPDC**. Ora, accedendo al folder, per il conto selezionato sono visualizzati tutti gli agganci a tutti i riclassificati Cee. Con l'utilizzo del parametro "*Versione Tassonomia*", è possibile filtrare i riclassificati per tassonomia, ovvero, "**003**", "**005**", "**006**", "**007**" o "**Tutte**", visualizzando così i riclassificati della tassonomia selezionata. Di default la procedura propone "**Tutte**", in tal modo è possibile visualizzare tutti i Riclassificati CEE.

Codice piano dei conti: 80 Teamsystem Generale
 Codice conto: 84/10/020 SPESE BANCHE DATI
 Conto padre:

1. DATI 1/3 2. DATI 2/3 3. DATI 3/3 4. RICLASSIFICATO CEE 5. QUADRI CONTO PADRE STANDARD

Versione tassonomia: Tutte

Rid. CEE	Desc.	Dare	Descrizione (Dare)	Avere	Descrizione (Avere)
00	ORDINARIA				
80	BILANCIO CEE 03=itcc-ci-2011-01-04				
81	BILANCIO CEE 05=itcc-ci-2015-12-14				
82	BILANCIO CEE 06=itcc-ci-2016-11-14				
83	BILANCIO CEE 07=itcc-ci-2017-07-06				
82	ANALITICO POST 30/09/04	EB00140	oneri diversi di gestione	EB00140	oneri diversi di gestione
83	ABBREVIATO POST 30/09/04	EB00140	oneri diversi di gestione	EB00140	oneri diversi di gestione
84	ACCORPATO POST 30/09/04	EB00140	oneri diversi di gestione	EB00140	oneri diversi di gestione
85	XBRL ANALITICO	EB00140	oneri diversi di gestione	EB00140	oneri diversi di gestione
86	XBRL ABBREVIATO	EB00140	oneri diversi di gestione	EB00140	oneri diversi di gestione
87	XBRL ABBREVIATO SEMPLIFICATO	EB00140	oneri diversi di gestione	EB00140	oneri diversi di gestione
88	analitico taxo 2015-12-14	EB00140	oneri diversi di gestione	EB00140	oneri diversi di gestione
89	abbreviato taxo 2015-12-14	EB00140	oneri diversi di gestione	EB00140	oneri diversi di gestione
90	Analitico UE 2016/2017	EB000140	oneri diversi di gestione	EB000140	oneri diversi di gestione
91	Abbreviato UE 2016	EB000140	oneri diversi di gestione	EB000140	oneri diversi di gestione
92	Micro UE 2016	EB000140	oneri diversi di gestione	EB000140	oneri diversi di gestione
93	Consolidato UE 2016/2017	EB000140	oneri diversi di gestione	EB000140	oneri diversi di gestione
94	Abbreviato UE 2017	EB000140	oneri diversi di gestione	EB000140	oneri diversi di gestione
95	Micro UE 2017	EB000140	oneri diversi di gestione	EB000140	oneri diversi di gestione



Codice piano dei conti: 80 Teamsystem Generale
 Codice conto: 84/10/020 SPESE BANCHE DATI
 Conto padre:

1. DATI 1/3 2. DATI 2/3 3. DATI 3/3 4. RICLASSIFICATO CEE 5. QUADRI CONTO PADRE STANDARD

Versione tassonomia: 07=itcc-ci-2017-07-06

Rid. CEE	Descrizione rid. CEE	Dare	Descrizione (Dare)	Avere	Descrizione (Avere)
90	Analitico UE 2016/2017	EB000140	oneri diversi di gestione	EB000140	oneri diversi di gestione
93	Consolidato UE 2016/2017	EB000140	oneri diversi di gestione	EB000140	oneri diversi di gestione
94	Abbreviato UE 2017	EB000140	oneri diversi di gestione	EB000140	oneri diversi di gestione
95	Micro UE 2017	EB000140	oneri diversi di gestione	EB000140	oneri diversi di gestione

L'ultimo folder, "5 Quadri", è stato previsto per consentire di verificare a quali righe della dichiarazione dei redditi il conto è agganciato.



ATTENZIONE

Si fa presente che questa funzionalità è prevista per i soli Piani dei Conti Standard TeamSystem, limitatamente ai conti per i quali TeamSystem ha fornito l'aggancio.

Il suddetto aggancio è visibile nel folder "5 Quadri" dell'anagrafica (ANAPDC) indipendentemente dalla presenza o meno dell'installazione delle procedure Redditi.

Precisiamo che il riferimento alle colonne non corrisponde a quello del Modello Ministeriale ma alla numerazione progressiva interna, definita nelle maschere dello specifico quadro.

Si riporta di seguito un esempio:

Codice piano dei conti

Codice conto

Conto padre

80

68/05/255

Teamsystem Generale

COSTO P/TRASFERTE CO.CO. NON DEDUCIBILI

1. DATI 1/3

2. DATI 2/3

3. DATI 3/3

4. RICLASSIFICATO CEE

5. QUADRI

CONTO PADRE STANDARD

Anno storico

Anno d'imposta

2017 - DIREDD18

Modulo	Quadro	Rigo	Colonna	Descrizione
Persone fisiche	F = PF quadro F	31	2	Altre variazioni in aumento (cod.3)
Persone fisiche	IQ = PF quadro IRAP	20		Costi per servizi
Persone fisiche	IQ = PF quadro IRAP	802		Costo del personale per irap versata - solo per irap art.5/bis
Società di persone	F = SP quadro F	31	2	Altre variazioni in aumento (cod.3)
Società di persone	IP = SP quadro IRAP	21		Costi per servizi
Società di persone	IP = SP quadro IRAP	802		Costo del personale per calcolo irap versata solo irap art.5/bis
Società di capitali	F = SC quadro F	31	2	Altre variazioni in aumento (cod.3)
Società di capitali	IC = SC quadro IRAP	8		Costi per servizi
Enti non commerciali	BF = ENC quadro F	31	2	Altre variazioni in aumento (cod.3)
Enti non commerciali	IE = ENC quadro IRAP	13		Costi per servizi

Il conto in questione è agganciato, tra gli altri, al quadro RF delle Persone fisiche, al rigo 31 colonna 2. In realtà, la colonna 2 è la seconda colonna in sequenza di quelle previste dall'applicativo Redditi (Diredd18) per il rigo RF31, che di fatto corrisponde alla colonna 3 del modello ministeriale.

2018 - QUA740 - PF-Gestione quadri

Princ. Dichiarante 1 ROSSI MARIO

RF1-RF2 RF4-RF13 RF15-RF24 RF25-RF32 RF34-RF43 RF44-RF50 RF55-RF56 RF57-RF101

Variazioni in aumento (segue)

RF25 Svalut. e accanton. non deducibili in tutto o in parte

Art.105 Art.106 Altro

RF27 Spese ed altri componenti negativi eccedenti la quota deducibile

RF28 Differenze su cambi (art.110, comma 3)

RF31 Altre variazioni in aumento

1 3 4

5 6 7

9 10

Plusvalenze

Sopravvenienze

15 17 13

26 29 18

33 34 30

35

Qualora un utente abbia inserito manualmente, nella maschera di correlazione conti ai quadri all'interno della dichiarazione dei redditi (**TRA7x0**), conti non previsti da TeamSystem, quest'ultimi non saranno presenti nella suddetta maschera.

Di default nel campo "Anno d'imposta" viene proposto l'anno "2017" (**DIREDD18**) ma è possibile impostare anche un anno differente, ovvero 2015 o 2016, per visualizzare gli agganci del conto alle dichiarazioni, rispettivamente **DIREDD16** e **DIREDD17**.

Ad ogni rilascio annuale della dichiarazione dei redditi, automaticamente la seguente riclassificazione verrà aggiornata.

Ricerca del piano dei conti

La funzione di ricerca dei conti (F2) è stata anch'essa implementata con l'inserimento di nuovi filtri nel combo box "Filtra per" così da consentire di individuare più rapidamente i conti d'interesse tra quelli presenti in archivio.

Accedendo alla ricerca, la maschera presenta inoltre due nuovi filtri nella parte superiore, che consentono di affinare ulteriormente la propria ricerca: le sezioni sono "Date" ("Data inizio validità", "Data fine validità") e "Tipo conto" ("Patrimoniali", "Costi", "Altri conti", "Ricavi").

La griglia di selezione è stata arricchita con nuove informazioni e funzionalità: "Descrizione estesa", "Standard", "Conto Padre" vanno a comporre i primi dati visualizzati ed a seguire sono presenti tutte le altre informazioni previste nel piano dei conti.

Ordina per
Descrizione estesa

Filtra per
Descrizione estesa

Contiene

☐ Visualizza solo conti movimentati nel
☐ Visualizza solo sottolivelli per il conto
☐ Visualizza solo figli per il conto padre

☒ Imprese
☒ Professionisti

☒ Visualizza mastri
☒ Visualizza conti
☒ Visualizza sottoconti
☐ Visualizza solo conti padri

☒ Data inizio validità
☐ Data fine validità

☒ Patrimoniali
☒ Costi
☒ Altri conti
☒ Ricavi

☒ Visualizza mastri
☒ Visualizza conti
☒ Visualizza sottoconti
☐ Visualizza solo conti padri

Codice	Descrizione estesa	STD	Vis.	Collegamenti	C.to padre	Tipo conto	Tipo utilizzo	Ricavo	Sud. professionisti	Suddivisione indici	Costo del venduto	Soc. com.	% Redd.	% I
84/10/592	ABBUONI/ARROT. P/	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	84/10/090	Economici	Tutti		Altri costi e spese	Oneri diversi di ges				
64/55/100	ABBUONI/ARROTON	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>		Economici	Tutti	Si	Altri costi e spese	Ricavi diversi		Ricavi, prov		
64/05/100	ABBUONI/ARROTON	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>		Economici	Imprese	Si	No	Ricavi diversi		Ricavi, prov		
84/10/090	ABBUONI/ARROTON	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>		Economici	Tutti		Altri costi e spese	Oneri diversi di ges				
57/66/001	ABBUONI/INSUSS. F	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	84/10/090	Economici	Tutti		Altri costi e spese	Oneri diversi di ges				
84/10/532	ABBUONO PASSIVI	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	84/10/090	Economici	Tutti		Altri costi e spese	Oneri diversi di ges				
42/05/514	ABENT SPA DIVISIOI	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	42/05/005	Patrimoniali	Tutti		No					
57/51/523	ABETOUR T.O.	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	52/05/005	Patrimoniali	Imprese		No					
83/05/507	ACC AL F CESS RAF	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	83/05/020	Economici	Imprese		No	Compensi a soci (s				
83/05/508	ACC. AL F.SV.LOTTC	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	83/05/020	Economici	Imprese		No	Compensi a soci (s				
83/05/015	ACC. TFM AMMINIST	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>		Economici	Imprese		No	Compensi a soci (s				
83/05/020	ACC. TFM AMMINIST	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>		Economici	Imprese		No	Compensi a soci (s				
83/05/025	ACC. TFM AMMINIST	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>		Economici	Imprese		No	Altre spese				
83/05/005	ACC. TFM AMMINIST	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>		Economici	Imprese		No	Compensi a soci (s				
83/05/010	ACC. TFM AMMINIST	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>		Economici	Imprese		No	Compensi a soci (s				
83/05/012	ACC. TFM AMMINIST	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>		Economici	Imprese		No	Altre spese				
83/05/030	ACC. TFM NON DED	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>		Economici	Imprese		No	Costi non rilevanti c			100,00	

All'interno della funzione di ricerca sono presenti le nuove colonne **"Visualizza"** e **"Collegamenti"** a cui sono legate due nuove funzionalità, utili specialmente nella consultazione da **Primanota (MPRI)**: infatti, cliccando su dette colonne, è possibile accedere rispettivamente all'anagrafica del conto selezionato (**"Visualizza"**) oppure alla consultazione rapida dei collegamenti del conto con i riclassificati CEE e la dichiarazione dei redditi (**"Collegamenti"**).

Se la ricerca viene eseguita da **Primanota**, mediante il **"Visualizza"**, saranno mostrati direttamente i dati vigenti al momento della registrazione (**"Data di registrazione"**). Ciò comporta che, richiamando un conto che presenta delle storicizzazioni, i dati visualizzati saranno quelli congrui rispetto alla data di registrazione del documento.

Accedendo, invece, alla funzione **"Collegamenti"**, verranno mostrati i soli riferimenti al Riclassificato CEE indicato nell'Anagrafica della Ditta (**ANADITTE**) mentre il collegamento ai Redditi visualizzato è in funzione della data di registrazione ma anche delle caratteristiche della Ditta.



Esempio 1:

Ad esempio, provvedendo alla registrazione dei movimenti per una ditta Srl, verranno mostrate le correlazioni ai soli quadri di reddito delle società di capitali:

Codice piano dei conti

80

TeamSystem Generale

Codice conto

66/30/041

CARBURANTI E LUBRIFICANTI (FRINGE BENEFIT DIPENDENTI) DED. IRAP

Codice padre

Versione tassonomia

Tutte

CONTO PADRE STANDARD

Rid. CEE	Descrizione rid. CEE	Dare	Descrizione (Dare)	Avere	Descrizione (Avere)
88	analitico taxo 2015-12-14	EB00060	materie prime, suss., di cons. e merci	EB00060	materie prime, suss., di cons. e merci

Anno d'imposta

2017 - DIREDD18

Modulo	Quadro	Rigo	Colonna	Descrizione
Parametri	PA = parametri	12		Spese per l'acquisto di servizi
Studi di settore	ST = studi di settore	16		Spese per l'acquisto di servizi
Società di capitali	F = SC quadro F	18		Spese per mezzi di trasporto ineducibili
Società di capitali	IC = SC quadro IRAP	7		Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci

Uscita



Esempio 2:

Supponendo di effettuare la registrazione dei movimenti per una ditta Professionista, verranno mostrate le correlazioni ai soli quadri di reddito delle persone fisiche:

Codice piano dei conti	80	Teamsystem Generale
Codice conto	84/10/501	ACQUISTO LIBRI E MANUALI
Conto padre	84/10/015	ABBONAMENTI RIVISTE, GIORNALI, ecc.

Ricl. CEE	Descrizione ricl. CEE	Dare	Descrizione (Dare)	Avere	Descrizione (Avere)

Anno d'imposta: 2017 - DIREDD18

Modulo	Quadro	Rigo	Colonna	Descrizione
Parametri	PA = parametri	41		Oneri diversi di gestione
Persone fisiche	E = PF quadro E	19	4	Altre spese documentate
Persone fisiche	IQ = PF quadro IRAP	25		Oneri diversi di gestione
Persone fisiche	IQ = PF quadro IRAP	51		Costi inerenti l'attività



NOTA BENE

Si fa notare che se risulta installato il modulo "Studi di Settore" (STUSET), la procedura in fase di ricerca da Prima Nota proporrà nella maschera di "Collegamenti conto", alternativamente il collegamento agli Studi di settore o ai Parametri a seconda che la ditta (ANADITTE) risulti o meno soggetta a Studi di settore.

COLLEGAMENTI CONTO					
Codice piano dei conti	80	Teamsystem Generale			
Codice conto	66/25/705	/MERC C/ACQUISTI			
Conto padre	66/25/005	MERC C/ACQUISTI			

Ricl. CEE	Descrizione ricl. CEE	Dare	Descrizione (Dare)	Avere	Descrizz

Anno d'imposta: 2017 - DIREDD18

Modulo	Quadro	Rigo	Colonna	Descrizione
Studi di settore	ST = studi di settore	14		Costi per l'acquisto di materie prime, suss., semil, merci
Società di capitali	IC = SC quadro IRAP	7		Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci

Codice ditta	47 TEAMSISTEM S.P.A.		
1. ANAGRAFICI 2. ATTIVITÀ 3. CONTABILITÀ 4. IVA (PAG. 1) 5. IVA (PAG. 2) 6. GESTIONE (PAG. 1) 7. GESTIONE			
Dati Attività			
Descrizione attività			
Codice ATECO 2007	620100		Produzione di software non connesso all'edizione
Codice ATECOFIN 2004	72220		Altre realizzazioni di software e consulenza software
Codice attività Istat	72200		Fornitura di software e consulenza in materia di i
Studi di settore	YG66U		Attivo dal 2015
Attività stagionale			

Nel caso in cui il modulo "Studi di settore" non sia stato installato la procedura proporrà tra i collegamenti entrambi i moduli, ovvero Studi e Parametri (si veda la videata in esempio 1).



Stampe Piano dei conti

Le varie stampe che riguardano il Piano dei Conti (STAPDC3 – “**Stampa Anagrafica piano dei conti**”, STAPDC – “**Stampa piano dei conti ditte**”, ecc. ecc.), sono state modificate per adeguarsi alle implementazioni introdotte in **Anagrafica Piano dei conti**. Pertanto, per consentire la stampa delle nuove informazioni “**Descrizione estesa**”, “**Data inizio validità**” e “**Data fine validità**”, nella richiesta di elaborazione delle suddette stampe è stato inserito il nuovo parametro “**Informazioni aggiuntive**” che va valorizzato a “**Sì**”.

Il programma esegue la stampa dell'anagrafica del piano dei conti per le ditte richieste.
Vengono stampati solo i conti utilizzati dalla ditta purché siano presenti nelle situazioni contabili definitive.

Data di stampa: 12/10/2018
Da codice ditta: 1
A codice ditta: 1000
Da esercizio: 2017 / 0
A esercizio: 2018 / 0
Informazioni aggiuntive: Sì

Stampa foRmato Varia Uscita

Ditta : 47		TEAMSYSTEM S.P.A. VIA GAGARIN 205-206 61100 PESARO													Codice attività 461707 - Codice fiscale 01035310414 Partita IVA 01035310414												
PU																											
Stampa piano dei conti al 12/10/2018																											
Pagina 2																											
Codice	Descrizione													Descrizione Estesa													
	RG	Cto/Aper.	Cto/Chiu.	L	T	I	S	% Ind.	% Irap.	% Irap.c.	F	BDes	BGru	CL	PR	SC	U	R	E	Q	M	Cto. Std. Rif.	Data I. Val.	Data F. Val.			
03/10/005	COSTI DI RIC.,SVIL.,PUBB. DA A	03	55/05/005	55/05/010	9	1	S	COSTI DI RICERCA, SVIL., PUBBLIC. DA AMMORTIZZARE																			
												310	3			8	I	N	N	0	0	31/12/2017					
03/15/005	DIRITTI DI BREVETTO	03	55/05/005	55/05/010	9	1	S	DIRITTI DI BREVETTO																			
												315	3			7	I	N	N	0	0						
03/15/015	LIC.ZA USO SOFTWARE A TEMPO INDE	03	55/05/005	55/05/010	9	1	S	LICENZA D'USO SOFTWARE A TEMPO INDETERMINATO																			
												315	3		18	7		N	N	0	0						
03/20/005	CONC.ONI, LICENZE E DIR. SIMIL	03	55/05/005	55/05/010	9	1	S	CONCESSIONI, LICENZE E DIRITTI SIMILI																			
												320	3			7	I	N	N	0	0						
03/20/010	MARCHI DI FABBRICA E COMMERCIO	03	55/05/005	55/05/010	9	1	S	MARCHI DI FABBRICA E DI COMMERCIO																			
												320	3			7	I	N	N	0	0						
04/15/005	F/AMM DIRITTI DI BREVETTO	04	55/05/005	55/05/010	9	1	N	F/AMM. DIRITTI DI BREVETTO																			
												415	4				I	N	N	0	0						
04/15/015	F/AMM LIC. D'USO SOF. A TEM. I	04	55/05/005	55/05/010	9	1	N	F/AMM. LICENZA D'USO SOFTWARE A TEMPO INDETERMINATO																			
												415	4		18			N	N	0	0						
06/05/015	FABBRICATI IND.LI E COMM.LI	06	55/05/005	55/05/010	9	1	S	FABBRICATI IND.LI E COMM.LI																			
												605	6			6	I	N	N	0	0						
06/05/020	COSTRUZIONI LEGGERE	06	55/05/005	55/05/010	9	1	S	COSTRUZIONI LEGGERE																			
												605	6			6	I	N	N	0	0						
06/10/010	IMPIANTI SPECIFICI	06	55/05/005	55/05/010	9	1	S	IMPIANTI SPECIFICI																			
												610	6		18	9		N	N	0	0						
06/10/015	MACCHINARI	06	55/05/005	55/05/010	9	1	S	MACCHINARI																			
												610	6		18	9		N	N	0	0						
06/15/005	ATTREZZAT. IND.LI E COMM.LI	06	55/05/005	55/05/010	9	1	S	ATTREZZAT. IND.LI E COMM.LI																			
												615	6		18	9		N	N	0	0						
06/15/010	ATTR.VARIE E MINUTE (-516,46 E	06	55/05/005	55/05/010	9	1	S	ATTREZZAT. VARIE E MINUTE (- 516,46 EURO)																			
												615	6		18	9		N	N	0	0						
06/20/010	MACCHINE ELETTROMECC. D'UFFICIO	06	55/05/005	55/05/010	9	1	S	MACCHINE ELETTROMECC. D'UFFICIO																			
												620	6		18	9		N	N	0	0						
06/25/015	AUTOCARRI/AUTOVETTURE	06	55/05/005	55/05/010	9	1	S	AUTOCARRI/AUTOVETTURE																			
												625	6		18	9		N	N	0	0						
06/25/025	AUTOVETTURE	06	55/05/005	55/05/010	9	1	S	AUTOVETTURE (inded. 80%)																			
												625	6		18	9		N	N	0	0						
06/25/035	MOTOVEICOLI	06	55/05/005	55/05/010	9	1	S	MOTOVEICOLI (inded. 80%)																			
												625	6		18	9		N	N	0	0						
06/30/040	ARREDAMENTO	06	55/05/005	55/05/010	9	1	S	ARREDAMENTO																			
												630	6		18	9		N	N	0	0						
06/30/050	IMBALLAGGI DUREVOLI	06	55/05/005	55/05/010	9	1	S	IMBALLAGGI DUREVOLI																			
												630	6			9	I	N	N	0	0						
07/05/015	F/AMM FABBR. IND.LI E COMM.LI	07	55/05/005	55/05/010	9	1	N	F/AMM. FABBR. IND.LI E COMM.LI																			
												705	7				I	N	N	0	0						
07/05/020	F/AMM COSTRUZIONI LEGGERE	07	55/05/005	55/05/010	9	1	N	F/AMM. COSTRUZIONI LEGGERE																			
												705	7				I	N	N	0	0						
07/10/010	F/AMM IMPIANTI SPECIFICI	07	55/05/005	55/05/010	9	1	N	F/AMM. IMPIANTI SPECIFICI																			
												710	7		18			N	N	0	0						



Anche nella **"Personalizzazione conti"** di **ANADITTE** è stata inserita la nuova informazione **"Descrizione estesa"** del conto.

ANAPDC - Anagrafica piano dei conti x ANADITTE - Gestione archivio ditte x MPRI - Gestione Primanota x

Ditta: 2 TEAMSYSTEM S.p.A.
 PdC: 80 Teamsystem Generale
 Lingua: Italiano

Codice	Descrizione conto	Des. proprietaria	Des. est. proprietaria	Des. lingua prop.	Des. est. lingua prop.
34/05/524	FINANZIAM. FIDOMEISTIC BANCA	PRESTITO BPA 687 SACCARIA	PRESTITO BPA 687 SACCARIA		
36/05/005	SOCI C/FINANZIAMENTI (INFRUTT.)	FINANZ SOCIO ABBRUGIATI	FINANZ SOCIO ABBRUGIATI		
48/05/190	ALTRI DEBITI TRIBUTARI	DEBITO VIEQUITALLIA	DEBITO VIEQUITALLIA		
50/05/020	INAIL C/CONTRIBUTI	INAIL C/CONTRIBUTI	INAIL C/CONTRIBUTI		
50/05/030	ENASARCO C/CONTRIBUTI	DEBITI VIINPS PER CONDONO	DEBITI VIINPS PER CONDONO		
50/05/502	INPS C/CONTR. AMM. RI	DEBITO VIINPS ANNI PRECEDENTI	DEBITO VIINPS ANNI PRECEDENTI		
50/05/503	INPS C/CONTR. COLLABORATORI	DEBITO VIINAIL	DEBITO VIINAIL		
52/05/005	AMMINISTRATORI C/COMPENSI	DEBITI VERSO AMMINISTRATORI	DEBITI VERSO AMMINISTRATORI		
52/05/200	DEBITI V/FONDI PENSIONE	DEBITI DIVERSI	DEBITI DIVERSI		
52/05/290	DEBITI DIVERSI	DEBITI DIVERSI	DEBITI DIVERSI		
58/10/501	RICAVI PER SERVIZI SMS	INCASSO PIZZERIA	INCASSO PIZZERIA		
58/10/509	RICAVI PER TRASP.C/TERZI A.	INCASSO RISTORANTE	INCASSO RISTORANTE		

Codice conto: 52/05/200
 Descrizione conto: DEBITI V/FONDI PENSIONE
 Descrizione estesa conto: DEBITI VERSO FONDI PENSIONE
 Descrizione proprietaria: DEBITI DIVERSI
 Descrizione estesa: DEBITI DIVERSI
 Descrizione in lingua:
 Descrizione estesa in lingua:

Varia Inserisci Usa

Gestione Prima Nota

MULTI

MPRI

Split Payment

Con la pubblicazione sulla Gazzetta Ufficiale del DL 12 luglio 2018 n. 87 (c.d. decreto “*dignità*”), sono entrate in vigore le disposizioni che escludono dal meccanismo dello *split payment* le prestazioni di servizi soggette a ritenuta alla fonte a titolo di imposta sul reddito nonché quelle soggette a ritenuta a titolo d’acconto.

Fuoriescono quindi dalla disciplina i professionisti, i cui compensi sono assoggettati a ritenuta a titolo d’acconto o a ritenuta alla fonte a titolo di imposta.

L’abrogazione dello *split payment* opera con riferimento alle operazioni per le quali è emessa fattura in data successiva rispetto alla data di entrata in vigore del decreto *dignità*.

La procedura è stata modificata per accogliere tale novità normativa, con l’introduzione di un controllo in fase di registrazione di fatture di vendita con ritenuta, emesse da professionista nei confronti di Pubblica amministrazione con “*Data documento*” 14/07/2018 o successiva e con parametro “*Esigibilità Iva*” impostato a “**4- Split Payment**”: in tale situazione, alla conferma del folder “*Ritenuta*”, verrà proposto a video il messaggio (forzabile) “**Split Payment non possibile in presenza di ritenute. Forzare?**” a segnalare che la fattura potrebbe non essere corretta in quanto è presente lo split payment e la ritenuta.

Ditta: 452 ROSSI MARIO

Saldo Valuta: Euro Documento in: Euro

Data registrazione: 20/07/2018

Codice causale: 1 FATTURA VENDITA

Numero documento: 1/00 Data documento: 20/07/2018

Cliente: 1429 AMM.NE VIA XX SETTEMBRE 11 Partita Iva: AN

Cap/Comune/Provincia: AN

Codice Fiscale / Telefono:

Stato Estero/Partita Iva Estera:

Esigibilità iva: 4 Split Payment

Importo operazione: 2.400,00

Dati Fatt. S

Split payment non possibile in presenza di ritenute. Forzare ?

Si No

MPRI

Interrogazione partitari ordinarie/Interrogazione partitario da storico

MULTI**MINQ/MINQSTO**

Stampa partitario clienti/fornitori

A partire dal presente aggiornamento nella stampa del partitario clienti/fornitori che si ottiene eseguendo i programmi **MINQ** e **MINQSTO** è stata inserita nell'intestazione, a fianco del campo riservato alla "Partita Iva", l'informazione "Codice fiscale".

Estrazione caratteristiche aziende per FE

MULTI**MCALCFE**

Nuovi dati

Nel file .csv contenente le informazioni estratte dal file "Ditte" per la Fatturazione Elettronica, sono ora riportati anche i seguenti dati:

Partita iva	Codice fiscale	Indirizzo (legale)	Cap (legale)	Località (legale)	Provincia (legale)	E-mail	Telefono	Fax
-------------	----------------	--------------------	--------------	-------------------	--------------------	--------	----------	-----

- Partita Iva
- Codice fiscale
- Indirizzo (Sede Legale)
- Cap (Sede Legale)
- Città (Sede Legale)
- Provincia (Sede Legale)
- Indirizzo email
- Telefono
- Fax

Liquidazioni Periodiche Iva / Dati Fattura

MULTI**PROGRAMMI
VARI**

Campo "Anno d'imposta" abilitato in gestione e richieste

Con il presente aggiornamento viene data all'utente la possibilità di modificare manualmente, nella gestione della Comunicazione (Liquidazioni periodiche Iva e Dati fattura) e nelle varie richieste sempre della Comunicazione (stampe, esportazioni, ecc.), il campo "Anno", che la procedura compila in automatico inserendovi l'anno d'imposta indicato nella **Tabella "Anno d'imposta modello" (LIQPER01)**.

Prima della modifica

The image shows two overlapping software windows. The top window, titled "LIQPER01 - Anno d'imposta modello", has a text field labeled "Anno d'imposta" containing the value "2017", which is highlighted with a red rectangle. Below this field are three buttons: "Conferma" (grey), "Varia" (blue), and "Uscita" (pink). The bottom window, titled "DATIFAT01 - Gestione modello Dati F...", shows a search bar with "Ditta" set to "4566" and "TEAMSYSTEM Spa". To the right, an "Anno" field contains "2017", also highlighted with a red rectangle. Below the search bar is a table with columns: "Periodo", "Progressi", "Tipo", "Stato", "Num. Invio", "Data invio", "Esito invio", "Data trasferim", "Ora trasferim", "Utente trasferimento", "Data chiusura", and "Ora ch".

Dopo la modifica

This image shows the same two windows as above, but after a modification. In the "LIQPER01" window, the "Anno d'imposta" field now contains "2018", highlighted with a red rectangle. In the "DATIFAT01" window, the "Anno" field now contains "2018", also highlighted with a red rectangle. The rest of the interface elements remain the same.

Inoltre, l'anno di elaborazione indicato nel campo "Anno" d'imposta fa sì che la procedura proponga le periodicità per l'invio sulla base dell'anno indicato ovvero 2017 o 2018.

The image shows the "DATIFAT02 - Esportazione csv Dati F..." window. The "Elaborazione" field is set to "DATIFAT02 - Standard". Under the "PARAMETRI" tab, the "Tipo elaborazione" is "Esportazione CSV" and the "Formato" is "Non definito". The "Anno d'imposta" field contains "2017", highlighted with a red circle. Below it, the "Dati fattura" dropdown menu is open, showing options: "Nessuna selezione" (highlighted in blue), "1° Semestre", and "2° Semestre".

This image shows the same "DATIFAT02" window but with the "Anno d'imposta" field set to "2018", highlighted with a red circle. The "Dati fattura" dropdown menu is open, showing options: "Nessuna selezione" (highlighted in blue), "1° Trimestre", "2° Trimestre", "3° Trimestre", "4° Trimestre", "1° Semestre", and "2° Semestre". The "Nome file CSV" field at the bottom is set to "NomeFileExport.csv".

Lettera di impegno alla trasmissione

MULTI**PROGRAMMI
VARI**

Adeguamento lettera di impegno alla trasmissione alla normativa privacy

Con il presente aggiornamento, per le procedure di seguito elencate, con riguardo ai modelli in uso nelle annualità d'imposta 2017/2018, viene adeguata la *Lettera di impegno alla trasmissione* alla nuova normativa sulla privacy, **Regolamento Europeo sulla Privacy 2016/67 (GDPR)**.

- PDFMUL - "Gestione invio PDF"
- LIQPER03 - "Gestione modello Liquidazioni Periodiche"
- LIQPER04 - "Stampa modello Liquidazione Per./Dati Fattura"
- LIQPER06 - "Stampa impegno trasmissione Liquidazione Per/Dati Fattura"
- DATIFAT01 - "Gestione modello Dati Fattura"
- DOMANDAT06 - "Stampa impegno trasmissione"
- INTRA611 - "Stampa impegni alla trasmissione"
- IVA2603 - "Gestione modello"
- IVA26T07 - "Stampa impegno trasmissione"
- SFUNEB33 - "Stampa impegni alla trasmissione"
- RIMB38B02 - "Gestione modello"
- RIMB38B10 - "Stampa impegno trasmissione"
- GIVA18 - "Gestione modello IVA2018"
- TELIV18G - "Stampa impegno alla trasmissione"
- MIVA74B01 - "Gestione modello"
- MIVA74B04 - "Stampa impegno trasmissione"
- TSANIT33 - "Stampa impegni alla trasmissione"

Stampa partitari da storico

MULTI**MPASTO**

Esportazione dati Excel

Nell'export del partitario da storico in formato .excel/ sono state previste ulteriori informazioni tra quelle esportate, quali:

- *Descrizione aggiuntiva della causale;*
- *Descrizione 1 riga aggiuntiva della causale;*
- *Descrizione 2 riga aggiuntiva della causale;*

Piano dei Conti Standard Teamsystem

MULTI

Piano dei conti Generale (80)

Modifiche a Conti già presenti

03/10/000 *“Costi di sviluppo da ammortizzare”*

04/10/000 *“Fondo ammortamento costi di sviluppo da ammortizzare”*

74/10/000 *“Ammortamento costi di sviluppo”*

La descrizione dei conti è stata modificata

68/05/181 *“Co.co.pro. non attinente l'attività - coop. edilizie a proprietà indivisa”*

68/05/191 *“Compensi lavoro occasionale non attinente l'attività - coop. edilizie a proprie”*

Il codice “Suddivisione indic” passa da “**17 - Costi non rilevanti agli studi di settore**” a “**44 – Altri costi per servizi**”

Per il conto **18/20/065** *“Erario c/cred. d'imposta”* è stato modificato il parametro “*Tipo utilizzo*” che è passato da “**Impresa**” a “**Tutti**”.

Per il conto **75/05/000** *“Amm.to fabbricati”* è stata modificata la descrizione in “*Amm.to terreni e fabbricati*”.

Piano dei conti Semplificate (81)

Modifiche a conti già presenti

Per il conto **41/0062** *“Acquisti cellulari < 516 euro”* è stato modificato il campo “*Tipo utilizzo*” da “**Tutti**” a “**Imprese**”

Appendice



IMPORTANTE

Si precisa che con riferimento ai conti di mastro di seguito in elenco si intendono tutti i conti e sottoconti che appartengono al mastro stesso.

Calcolo interessi art.96

Interessi passivi

- 70/10/015 "Canoni di leasing quota interessi beni mobili indeducibili IRAP"
- 70/10/021 "Canoni di leasing quota interessi beni immobili indeducibili IRAP"
- 88/05/005 "Interessi passivi verso imprese controllate"
- 88/10/005 "Interessi passivi verso imprese collegate"
- 88/15/005 "Interessi passivi verso controllanti"
- 88/18/005 "interessi passivi verso imprese controllate da controllanti"
- 88/20/010 "Interessi passivi sui debiti verso banche di credito ordinario"
- 88/20/015 "Interessi passivi su mutui"
- 88/20/020 "Interessi passivi sui debiti verso altri finanziatori"
- 88/20/025 "Interessi passivi sui debiti rappresentati da titoli di credito"
- 88/20/040 "Sconti e altri oneri finanziari deducibili"
- 88/20/050 "Sconti passivi su effetti finanziari"
- 88/20/120 "Interessi passivi su obbligazioni"
- 88/20/125 "Ammortamento disaggio su prestiti"
- 88/20/190 "Altri interessi passivi e oneri finanziari deducibili"

Interessi attivi

- 87/05/000 "Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni"
- 87/10/010 "Interessi attivi su titoli a reddito fisso non assog. imposta sostitutiv"
- 87/10/090 "Altri proventi finanziari da titoli iscritti nelle immob."
- 87/15/010 "Interessi attivi su titoli a reddito fisso non assog. a imposta sostitut"
- 87/15/090 "Altri proventi finanz. da titoli iscr. nell'attivo circolante"
- 87/20/005 "Altri proventi fin. da imprese controllate"
- 87/20/010 "Altri proventi fin. da imprese collegate"
- 87/20/015 "Altri proventi fin. da controllanti"
- 87/20/018 "Altri proventi fin. da controllate da controllanti"
- 87/20/020 "Interessi attivi verso clienti"
- 87/20/025 "Interessi attivi verso erario"

- 87/20/030 *"Interessi attivi verso dipendenti"*
- 87/20/035 *"Interessi attivi su depositi bancari"*
- 87/20/040 *"Interessi attivi su depositi postali"*
- 87/20/045 *"Interessi attivi su crediti di imposta (iva...)"*
- 87/20/050 *"Altri interessi attivi"*
- 87/20/065 *"Contributi c/interessi"*
- 87/20/090 *"Altri proventi finanziari"*

canoni di leasing

- 70/10/000 *"Leasing"*

Conti spese di formazione e qualificazione professionisti



IMPORTANTE

È bene ricordare in tale contesto quanto stabilito dalla normativa per le spese di formazione e qualificazione professionisti, contenuta nella L. 81/2017, che all'art.9 riporta: *« Sono integralmente deducibili, entro il limite annuo di 10.000 euro, le spese per l'iscrizione a master e a corsi di formazione o di aggiornamento professionale nonché le spese di iscrizione a convegni e congressi, comprese quelle di viaggio e soggiorno. Sono integralmente deducibili, entro il limite annuo di 5.000 euro, le spese sostenute per i servizi personalizzati di certificazione delle competenze, orientamento, ricerca e sostegno all'auto-imprenditorialità, mirate a sbocchi occupazionali effettivamente esistenti e appropriati in relazione alle condizioni del mercato del lavoro, erogati dagli organismi accreditati ai sensi della disciplina vigente. Sono altresì integralmente deducibili gli oneri sostenuti per la garanzia contro il mancato pagamento delle prestazioni di lavoro autonomo fornita da forme assicurative o di solidarietà».*

Piano dei conti Generale (80)

Spese convegni

- 68/05/343 *"Pasti e soggiorni - convegni professionisti"*
- 84/15/010 *"Spese per partecipazione a convegni, congressi e simili – professionisti"*
- 84/15/012 *"Spese viaggi - convegni professionisti"*

Spese certificazione

- 68/10/021 *"Spese certificazioni competenze, riqualificazione e simili"*

Piano dei conti Professionisti (82)

Spese convegni

56/0051 "Spese per partecipazione a convegni, congressi e simili"

56/0072 "Pasti e soggiorni – convegni"

56/0085 "Spese viaggi - convegni professionisti"

Spese certificazione

56/0086 "Spese certificazioni competenze, riqualificazione e simili"

Spese rappresentanza

Piano dei conti Generale (80)

Spese deducibili

68/05/340 "Spese di rappresentanza ded."

68/05/341 "Pasti e soggiorni - spese di rappresentanza"

84/10/070 "Omaggi a clienti (> 50 euro)"

Ricavi

58/05/000 "Ricavi delle vendite"

58/10/000 "Ricavi delle prestazioni – imprese"

64/05/005 "Fitti attivi fabbricati strumentali"

64/05/006 "Fitti attivi fabbricati non strumentali (tassaz. con criteri catastali)"

64/05/007 "Fitti attivi fabbr. non strum. Tassati"

64/05/010 "Fitti attivi terreni"

64/05/015 "Proventi p/indennità cessazione rapporti agenzia tassazione separata (sogg. Ir)

64/05/016 "Proventi p/indennità cessazione rapporti agenzia (sogg. IRES)

64/05/045 "Risarcimenti danni di beni destinati alla rivendita"

64/05/048 "Risarcimenti assicurativi da rateizzare (art. 88, co. 2)"

64/05/050 "Altri risarcimenti danni"

64/05/055 "Ricavi mensa aziendale - gestione interna"

64/05/100 "Abbuoni/arrotondamenti attivi imprese"

64/05/101 "Sconti attivi imprese"

64/05/105 "Plusvalenze ordinarie da rateizzare"

64/05/106 "Plusvalenze ordinarie non rateizzabili imprese"

64/05/107 "Plusvalenze non tassate da cessione asset patent-box (art. 1, co. 40, l. 190/201)"

64/05/108 "Plusvalenze non tassate da assegnazione ex art. 1 co. 115-120 l. 208/2015"
64/05/110 "Plusvalenze non tassabili"
64/05/115 "Sopravvenienze ordinarie attive"
64/05/116 "Sopravvenienze ordinarie attive non tassabili"
64/05/117 "Sopravvenienze ordinarie attive da rateizzare (art. 88, comma 3, lettera b)"
64/05/120 "Rimborsi spese non rilevanti ai fini degli studi di settore"
64/05/124 "Recupero oneri dipendenti a tempo indeterminato distaccati presso terzi"
64/05/125 "Recupero oneri dipendente distaccato presso terzi"
64/05/130 "Recupero compensi amministratori cococo dalle società di appartenenza"
64/05/145 "Canoni attivi per affitto di azienda o ramo d'azienda"
64/05/150 "Omaggi da fornitori"
64/05/155 "Proventi per liberalità"
64/05/170 "Proventi da royalties, brevetti, marchi, ecc."
64/05/390 "Altri ricavi e proventi vari"
64/05/400 "Altri ricavi e proventi vari non tassati IRAP"
64/10/000 "Contributi in conto esercizio"
64/15/000 "Contributi in conto capitale"

Piano dei conti Semplificate (81)

Ricavi

26/0130 "corrisp. c/vendite prod.editor."

spese deducibili

42/0340 "Spese di rappresentanza ded."
42/0341 "Pasti e soggiorni - spese di rappresentanza"
81/0070 "Omaggi a clienti (>50 euro)"

Conti con causale "Tipo diff./temp"

Piano dei conti Generale (80)

Conto

Causale da inserire nel campo "Tipo diff./temp"

87/20/062 "Utili su cambi non realizzati"	3001
87/20/047 "Interessi attivi di mora non percepiti"	3002
88/20/101 "Perdite su cambi non realizzate"	3003
84/10/011 "Contributi sindacali non pagati"	3004
68/05/155 "Compensi amministratori co.co.co. non pagati"	3005
68/05/137 "Compensi amministratori professionisti non pagati"	3020

91/05/025	"Svalutazioni di partecipazioni in deducibili"	3006
82/15/045	"Acc.to al f.do rischi per controversie legali in corso"	3007
82/15/050	"Acc.to al f.do rischi per ritardata consegna lavori o prodotti"	3008
82/15/055	"Acc.to al f.do copertura rischi personale"	3009
82/15/075	"Acc.to al f.do recupero ambientale"	3010
82/15/090	"Acc.to al f.do rischi contrattuali lavori in corso su ord."	3011
82/15/100	"Acc.to al f.do rischi contrattuali opere e serv. ultr. in corso di esecuzione"	3011
82/15/190	"Acc.to ad altri fondi rischi"	3011
83/05/100	"Acc.to al f.do manut.e ripristino di beni di azienda in affitto o in usufrutto i"	3012
86/05/010	"Dividendi non percepiti (imprese controllate)"	3013
86/10/015	"Dividendi non percepiti (imprese collegate)"	3014
86/12/015	"Dividendi non percepiti (imprese controllanti)"	3016
86/13/015	"Dividendi non percepiti (imprese controllate da controllanti)"	3017
86/15/005	"Dividendi non percepiti"	3015

Conti con "Data fine validità" impostata al 31.12.2017

Piano dei conti Generale (80)

03/10/005	"Costi di ricerca, svil., pubblic. da ammortizzare"
04/10/005	"F/amm. costi ricerca, svil., pubblic. da ammortizzare"
11/15/020	"Opere e serv. ultrann. in corso di esecuz. - valutaz. al costo"
18/20/030	"Erario c/acconti IRPEG"
28/25/005	"Riserva per azioni proprie in portafoglio"
28/35/040	"Riserva per amm.to anticipato"
30/15/005	"Fondo rischi su cambi"
48/05/005	"Erario c/IRPEG"
61/05/035	"Opere e serv. ultrann. in corso di esec. c/e.i. - valut. al costo"
61/05/040	"Opere e serv. ultrann. in corso di esec. c/r.f. - valut. al costo"
64/10/035	"Contributi per credito d'imposta autotrasportatori"
64/10/036	"Contributi carbon tax autotrasportatori"
66/30/100	"Costi per beni - paradisi fiscali art. 110 comma 10 TUIR"
66/30/110	"Costi per beni - paradisi fiscali art. 110 comma 11 TUIR"
68/05/230	"Rimborsi indennità chilometriche attinenti l'attività co.co."
68/05/235	"Rimborsi indennità chilometriche non attinenti l'attività co.co."
68/05/295	"Pubblicità da rateizzare in 5 quote"
68/05/361	"Spese per studi e ricerche rateizzabili"
68/05/401	"Costi p/servizi - paradisi fiscali art. 110 comma 10 TUIR"
68/05/402	"Costi p/servizi attinenti - paradisi fiscali art. 110 comma 11 TUIR"
74/10/005	"Amm.to costi di ricerca, sviluppo e pubblicità"
75/05/012	"Amm.to ordinario fabbricati civili deducibile IRAP"
76/05/010	"Amm.to anticipato fabbricati civili deducibile"
76/05/011	"Amm.to anticipato fabbricati civili in deducibile"

- 76/05/015 *"Amm.to anticipato fabbricati ind.li e comm.li deducibile"*
- 76/05/016 *"Amm.to anticipato fabbricati ind.li e comm.li indeducibile"*
- 76/05/020 *"Amm.to anticipato costruzioni leggere deducibile"*
- 76/05/021 *"Amm.to anticipato costruzioni leggere indeducibile"*
- 76/10/005 *"Amm.to anticipato impianti generici deducibile"*
- 76/10/006 *"Amm.to anticipato impianti generici indeducibile"*
- 76/10/010 *"Amm.to anticipato impianti specifici deducibile"*
- 76/10/011 *"Amm.to anticipato impianti specifici indeducibile"*
- 76/10/015 *"Amm.to anticipato macchinari deducibile"*
- 76/10/016 *"Amm.to anticipato macchinari indeducibile"*
- 76/15/005 *"Amm.to anticipato attrezzature ind.li e comm.li deducibile"*
- 76/15/006 *"Amm.to anticipato attrezzature ind.li e comm.li indeducibile"*
- 76/15/010 *"Amm.to anticipato attrezzature varie e minute (- 516,46 euro) deducibile"*
- 76/15/011 *"Amm.to anticipato attrezzature varie e minute (- 516,46 euro) indeducibile"*
- 76/20/005 *"Amm.to anticipato mobili e macchine ordinarie d'ufficio deducibile"*
- 76/20/006 *"Amm.to anticipato mobili e macchine ordinarie d'ufficio indeducibile"*
- 76/20/010 *"Amm.to anticipato macchine elettromeccaniche d'ufficio deducibile"*
- 76/20/011 *"Amm.to anticipato macchine elettromeccaniche d'ufficio indeducibile"*
- 76/25/015 *"Amm.to anticipato autocarri/autovetture"*
- 76/25/020 *"Amm.to anticipato auto agenti e rappresentanti (inded. 20%)"*
- 76/25/025 *"Amm.to anticipato autovetture"*
- 76/25/030 *"Amm.to anticipato motoveicoli agenti e rappresentanti (inded. 20%)"*
- 76/25/035 *"Amm.to anticipato motoveicoli"*
- 76/30/040 *"Amm.to anticipato arredamento deducibile"*
- 76/30/041 *"Amm.to anticipato arredamento indeducibile"*
- 76/30/045 *"Amm.to anticipato stigliatura deducibile"*
- 76/30/046 *"Amm.to anticipato stigliatura indeducibile"*
- 76/30/050 *"Amm.to anticipato imballaggi durevoli deducibile"*
- 76/30/051 *"Amm.to anticipato imballaggi durevoli indeducibile"*
- 76/30/055 *"Amm.to anticipato navi (art. 8 bis) deducibile"*
- 76/30/056 *"Amm.to anticipato navi (art. 8 bis) indeducibile"*
- 76/30/060 *"Amm.to anticipato biancheria deducibile"*
- 76/30/061 *"Amm.to anticipato biancheria indeducibile"*
- 76/30/100 *"Amm.to anticipato altri beni deducibile"*
- 76/30/101 *"Amm.to anticipato altri beni indeducibile"*
- 84/10/097 *"Erogazioni liberali indeducibili"*
- 86/10/010 *"Dividendi da società collegate non residenti"*
- 86/10/050 *"Plusvalenze pex - art. 87 (imprese collegate)"*
- 86/15/010 *"Utili distribuiti da società figlie UE"*
- 86/15/050 *"Plusvalenze pex - art. 87 (imprese non controllate/collegate)"*
- 88/20/044 *"Interessi passivi indeducibili ex art. 97"*
- 88/20/100 *"Acc.to al f.do rischi su cambi deducibile"*
- 91/05/030 *"Svalutazioni di partecipazioni da rateizzare"*
- 94/10/015 *"Sopravv. attiva regolarizzaz. scritture contabili ex art. 14 l. 289/2002"*
- 94/10/020 *"Componenti positivi contabilizz.per corr.errori es.precedenti (circ. ade 31/2013)"*
- 95/15/020 *"Componenti negativi contabilizz.per corr.errori es.precedenti (circ. ade 31/2013)"*

96/05/005 "IRPEG dell'esercizio"

Piano dei conti Semplificate (81)

31/0040 "Opere e serv. ultrann. in corso di esec. c/r.f. - valut. al costo"
33/0035 "Contributi per credito d'imposta autotrasportatori"
33/0036 "Contributi carbon tax autotrasportatori"
33/0037 "Contributi caro petroli autotrasportatori"
42/0230 "Rimborsi indennità chilometriche attinenti l'attività co.co."
42/0235 "Rimborsi indennità chilometriche non attinenti l'attività co.co."
42/0295 "Pubblicità da rateizzare in 5 quote"
42/0361 "Spese per studi e ricerche rateizzabili"
61/0012 "Amm.to ordinario fabbricati civili indeducibile"
67/0010 "Amm.to anticipato fabbricati civili deducibile"
67/0011 "Amm.to anticipato fabbricati civili indeducibile"
67/0015 "Amm.to anticipato fabbricati ind.li e comm.li deducibile"
67/0016 "Amm.to anticipato fabbricati ind.li e comm.li indeducibile"
67/0020 "Amm.to anticipato costruzioni leggere deducibile"
67/0021 "Amm.to anticipato costruzioni leggere indeducibile"
68/0005 "Amm.to anticipato impianti generici deducibile"
68/0006 "Amm.to anticipato impianti generici indeducibile"
68/0010 "Amm.to anticipato impianti specifici deducibile"
68/0011 "Amm.to anticipato impianti specifici indeducibile"
68/0015 "Amm.to anticipato macchinari deducibile"
68/0016 "Amm.to anticipato macchinari indeducibile"
69/0005 "Amm.to anticipato attrezzature ind.li e comm.li deducibile"
69/0006 "Amm.to anticipato attrezzature ind.li e comm.li indeducibile"
69/0010 "Amm.to anticipato attrezzature varie e minute (- 516,46 euro) deducibile"
69/0011 "Amm.to anticipato attrezzature varie e minute (- 516,46 euro) indeducibile"
70/0005 "Amm.to anticipato mobili e macchine ordinarie d'ufficio deducibile"
70/0006 "Amm.to anticipato mobili e macchine ordinarie d'ufficio indeducibile"
70/0010 "Amm.to anticipato macchine elettromeccaniche d'ufficio deducibile"
70/0011 "Amm.to anticipato macchine elettromeccaniche d'ufficio indeducibile"
71/0015 "Amm.to anticipato autocarri/autovetture"
71/0020 "Amm.to anticipato auto agenti e rappresentanti (inded. 20%)"
71/0025 "Amm.to anticipato autovetture"
71/0030 "Amm.to anticipato motoveicoli agenti e rappresentanti (inded. 20%)"
71/0035 "Amm.to anticipato motoveicoli"
72/0040 "Amm.to anticipato arredamento deducibile"
72/0041 "Amm.to anticipato arredamento indeducibile"
72/0045 "Amm.to anticipato stigliatura deducibile"
72/0046 "Amm.to anticipato stigliatura indeducibile"

72/0050 *"Amm.to anticipato imballaggi durevoli deducibile"*
72/0051 *"Amm.to anticipato imballaggi durevoli indeducibile"*
72/0055 *"Amm.to anticipato navi (art. 8 bis) deducibile"*
72/0056 *"Amm.to anticipato navi (art. 8 bis) indeducibile"*
72/0060 *"Amm.to anticipato biancheria deducibile"*
72/0061 *"Amm.to anticipato biancheria indeducibile"*
72/0100 *"Amm.to anticipato altri beni deducibile"*
72/0101 *"Amm.to anticipato altri beni indeducibile"*
81/0057 *"Svalutazioni di partecipazioni da rateizzare"*
81/0097 *"Erogazioni liberali indeducibili"*
83/0015 *"Maggioraz. dividendi per credito d'imposta"*
92/0100 *"Acc.to al f.do rischi su cambi deducibile"*
92/0101 *"Acc.to al f.do rischi su cambi indeducibile"*